

UZASADNIENIE
DO UCHWAŁY NR 57
RADY MIASTA KONINA
z dnia 25 września 2024 roku
w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Konina
na lata 2024-2036.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy
Finansowej Miasta Konina na lata 2024-2036

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 25 września 2024 roku dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Konina:

1. Dochody ogółem zwiększono o 13 230 264,80 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 10 929 752,23 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 2 300 512,57 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 13 230 264,80 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 13 044 085,23 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 186 179,57 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	806 502 152,53	+13 230 264,80	819 732 417,33
Dochody bieżące	692 675 602,13	+10 929 752,23	703 605 354,36
Dotacje bieżące	113 287 318,23	+10 052 687,23	123 340 005,46
Pozostałe	200 441 547,90	+877 065,00	201 318 612,90
Dochody majątkowe	113 826 550,40	+2 300 512,57	116 127 062,97
Wydatki ogółem	829 293 073,61	+13 230 264,80	842 523 338,41
Wydatki bieżące	697 479 081,82	+13 044 085,23	710 523 167,05
Wynagrodzenia i pochodne	345 023 214,69	+2 478 264,81	347 501 479,50
Obsługa długu	14 060 000,00	-500 000,00	13 560 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	338 395 867,13	+11 065 820,42	349 461 687,55
Wydatki majątkowe	131 813 991,79	+186 179,57	132 000 171,36

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	675 046 616,12	+469 959,55	675 516 575,67
2026	693 893 245,09	+1 032 302,82	694 925 547,91
2027	707 160 078,70	+2 582 810,49	709 742 889,19

Źródło: opracowanie własne.

Powyższe zmiany w dochodach bieżących związane są z realizacją poniższych przedsięwzięć:

1) "Akredytacja nr: 2024-1-PL01-KA121-SCH-000213315 pn. "Mobilność kadry w edukacji szkolnej w Przedszkolu nr 32 z Oddziałami Integracyjnymi w Koninie" - Podniesienie poziomu wiedzy i umiejętności w zakresie pracy z dzieckiem niepełnosprawnym." - zwiększenie w 2025 roku o 169 975,55 zł;

2) "Niskoemisyjny transport publiczny w subregionie konińskim"- zwiększenie w 2025 roku o 299 984,00 zł, w 2026 roku o 1 032 302,82 zł, w 2027 roku o 2 582 810,49 zł.

Tabela 3. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	47 235 512,81	+10 362 482,88	57 597 995,69
2026	27 188 448,64	+35 591 421,08	62 779 869,72
2027	0,00	+116 034 617,70	116 034 617,70

Źródło: opracowanie własne.

Powyższe zmiany w dochodach majątkowych związane są z realizacją poniższych przedsięwzięć:

1) "KONIN – kompleksowa modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej" - zwiększenie w 2025 roku o 713 744,74 zł;

2) "Zielone korytarze miejskie - klimatyczne przebudzenie w Koninie - Zielone Podwórko Miejskie - Park Tężniowy Pocijewo. - Nasadzenie zieleni odpornej na działanie niekorzystnych warunków atmosferycznych." - zwiększenie w 2025 roku o 2 828 250,50 zł;

3) "Niskoemisyjny transport publiczny w subregionie konińskim" - zwiększenie w 2025 roku o 6 820 487,64 zł, w 2026 roku o 35 591 421,08 zł, w 2027 roku o 116 034 617,70 zł.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	647 496 633,15	+469 959,55	647 966 592,70
2026	663 307 640,04	+1 092 302,82	664 399 942,86
2027	677 551 098,70	+2 682 810,49	680 233 909,19
2028	694 060 848,00	+100 000,00	694 160 848,00
2029	710 671 879,78	+100 000,00	710 771 879,78
2030	727 633 897,00	+100 000,00	727 733 897,00
2031	744 871 232,00	+100 000,00	744 971 232,00
2032	762 445 817,00	+100 000,00	762 545 817,00
2033	780 475 449,00	+100 000,00	780 575 449,00
2034	799 051 606,00	+80 000,00	799 131 606,00
2035	817 976 578,00	+40 000,00	818 016 578,00
2036	837 267 391,00	+10 000,00	837 277 391,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	61 539 295,78	+11 862 482,88	73 401 778,66
2026	43 246 153,69	+36 531 421,08	79 777 574,77
2027	10 983 980,00	+115 934 617,70	126 918 597,70
2028	8 673 515,00	-100 000,00	8 573 515,00
2029	12 036 695,00	-100 000,00	11 936 695,00
2030	11 814 540,00	-100 000,00	11 714 540,00
2031	12 075 368,00	-100 000,00	11 975 368,00
2032	12 383 779,00	-100 000,00	12 283 779,00
2033	12 723 452,00	-100 000,00	12 623 452,00
2034	17 112 370,00	-1 080 000,00	16 032 370,00
2035	17 332 919,00	-1 040 000,00	16 292 919,00
2036	16 480 416,00	-510 000,00	15 970 416,00

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 6. Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	7 418 499,00	+60 000,00	7 478 499,00
2027	6 540 688,00	+100 000,00	6 640 688,00
2028	5 857 646,00	+100 000,00	5 957 646,00
2029	5 158 309,00	+100 000,00	5 258 309,00
2030	4 453 977,00	+100 000,00	4 553 977,00
2031	3 706 114,00	+100 000,00	3 806 114,00
2032	2 944 840,00	+100 000,00	3 044 840,00
2033	2 184 952,00	+100 000,00	2 284 952,00
2034	1 506 702,00	+80 000,00	1 586 702,00
2035	908 702,00	+40 000,00	948 702,00
2036	304 851,00	+10 000,00	314 851,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Konina:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 7. Zmiany w przychodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	1 500 000,00	+1 500 000,00	3 000 000,00
2026	3 000 000,00	+1 000 000,00	4 000 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 8. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2034	16 250 000,00	+1 000 000,00	17 250 000,00
2035	16 250 000,00	+1 000 000,00	17 250 000,00
2036	16 546 000,00	+500 000,00	17 046 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Miasta Konina zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2033-2036. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 9. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Miasta Konina

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	28 186 200,00	0,00	28 186 200,00
2025	14 746 200,00	0,00	14 746 200,00
2026	17 527 900,00	0,00	17 527 900,00
2027	21 125 000,00	0,00	21 125 000,00
2028	19 580 000,00	0,00	19 580 000,00
2029	18 222 000,00	0,00	18 222 000,00
2030	19 850 000,00	0,00	19 850 000,00
2031	20 575 000,00	0,00	20 575 000,00
2032	20 575 000,00	0,00	20 575 000,00
2033	15 000 000,00	5 500 000,00	20 500 000,00
2034	7 000 000,00	10 250 000,00	17 250 000,00
2035	7 000 000,00	10 250 000,00	17 250 000,00
2036	7 046 000,00	10 000 000,00	17 046 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Konina na lata 2024-2036 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 10. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymal na obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymal na obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	4,67%	6,24%	TAK	6,40%	TAK
2025	3,77%	5,64%	TAK	5,80%	TAK
2026	3,74%	4,17%	TAK	4,54%	TAK
2027	3,82%	4,47%	TAK	4,84%	TAK
2028	3,68%	5,26%	TAK	5,63%	TAK
2029	3,28%	4,87%	TAK	5,24%	TAK
2030	3,66%	4,64%	TAK	5,01%	TAK

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2031	3,57%	5,23%	TAK	5,23%	TAK
2032	3,38%	5,77%	TAK	5,77%	TAK
2033	2,44%	5,59%	TAK	5,59%	TAK
2034	2,60%	5,40%	TAK	5,40%	TAK
2035	2,45%	5,25%	TAK	5,25%	TAK
2036	2,29%	5,14%	TAK	5,14%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Miasto Konin spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Konina obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Akredytacja nr: 2024-1-PL01-KA121-SCH-000213315 pn. "Mobilność kadry w edukacji szkolnej w Przedszkolu nr 32 z Oddziałami Integracyjnymi w Koninie" – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 221 353,55 zł, w tym w 2024 r. – 51 378,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 221 353,55 zł. Jednostką realizującą jest PRZEDSZKOLE NR 32 Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI.
2. Zielone korytarze miejskie - klimatyczne przebudzenie w Koninie - Zielone Podwórko Miejskie - Park Tężniowy Pocijowo. – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 20 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 20 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski.
3. Zielone korytarze miejskie - klimatyczne przebudzenie w Koninie - Zielone Podwórko Miejskie - Park Tężniowy Pocijowo. – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 3 555 313,13 zł, w tym w 2024 r. – 40 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 3 555 313,13 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski.
4. Nowa energia w kulturze - rozwój przestrzeni kulturalnej w Koninie. – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 980 952,40 zł, w tym w 2024 r. –

22 140,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 980 952,40 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski.

5. Modernizacja infrastruktury schroniska dla bezdomnych zwierząt w Koninie. – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 115 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 15 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 115 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Zielone korytarze miejskie - klimatyczne przebudzenie w Koninie. – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 371 112,77 zł;
 - 2) KONIN – kompleksowa modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 107 000,13 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 107 000,13 zł;
 - 3) KONIN – kompleksowa modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 112 181,36 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 112 181,36 zł;
 - 4) KONIN – kompleksowa modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 512 417,06 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 512 417,06 zł;
 - 5) KONIN – kompleksowa modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 384 945,09 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 384 945,09 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Obsługa Programu Czyste Powietrze – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 5 550,00 zł;
- 2) Niskoemisyjny transport publiczny w subregionie konińskim. – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 4 199 267,24 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 101 065,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 o kwotę 4 098 202,24 zł;
- 3) Niskoemisyjny transport publiczny w subregionie konińskim – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 349 938,81 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 18 669,05 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 o kwotę 331 269,76 zł;
- 4) Nabycie nieruchomości gruntowych. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 90 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 30 000,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2025-2026 o kwotę 60 000,00 zł;
 - d. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
- 5) Budowa sieci tras rowerowych tzw. single track wraz z trasą spacerowo-biegową-etap I – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 142 348,87 zł;
- 6) Budowa Cmentarza Komunalnego w Koninie - I etap. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 6 150,00 zł;
- 7) Niskoemisyjny transport publiczny w subregionie konińskim. – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 141 925 712,89 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 557 048,78 zł;

- c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 o kwotę 141 368 664,11 zł;
- d. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027;
- 8) Niskoemisyjny transport publiczny w subregionie konińskim – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 17 963 590,42 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 400 102,79 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 o kwotę 16 563 487,63 zł;
- 9) Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na budowę dojazdów do terenów inwestycyjnych w Koninie. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 65 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 65 000,00 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 11. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	75 070 063,98	+176 662,05	75 246 726,03
2025	56 414 551,96	+513 414,72	56 927 966,68
2026	53 195 930,46	+1 111 437,86	54 307 368,32
2027	42 581 252,69	+2 994 594,97	45 575 847,66

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 12. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	70 007 855,67	+1 556 979,93	71 564 835,60
2025	61 194 658,47	+12 055 822,73	73 250 481,20
2026	42 515 639,28	+36 844 802,24	79 360 441,52
2027	10 571 354,90	+115 622 833,22	126 194 188,12

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

**Przewodniczący
Rady Miasta Konina**

/-/ Wiesław Steinke